

RELAZIONE SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026 AL 24/06/2026

(redatta ai sensi dell' art. 10 c. 2 del D.l. 129/2018)

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale **2026** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **25** in data **02/02/2026** era di €. **1.262.112,74** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **1.683.919,67**, determinando un'espansione del budget iniziale pari al **+33,4%**. A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATE	SPESE
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE) Previsione Approvata e Accertata: 79.875,00 €. Questa cifra corrisponde interamente al finanziamento europeo per il "Programma Nazionale 21-27 (FSE) - ScuolaEstate2025" (Cod. ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-689). Somme Riscosse: Di questo totale, alla data del 24/06/2026, la scuola ha incassato effettivamente un acconto pari a 23.962,50 €. Differenza da incassare: Rimangono ancora da riscuotere 55.912,50 €, che verranno erogati successivamente a titolo di saldo.	79.875,00	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria Previsione Iniziale: Lo Stato aveva originariamente assegnato all'istituto 3.333,33 € per pagare i Revisori dei Conti. La Variazione (+): In data 21/02/2026, con la delibera di variazione, sono stati aggiunti 1.006,67 € a questa voce. Previsione Approvata: La somma totale stanziata è diventata così di 4.340,00 €. Questa variazione è legata alla Reversale d'Incasso N. 7 del 21/02/2026, con la quale si è registrato e incassato l'esatto importo finale di 4.340,00 € inviato dal Ministero dell'Istruzione e del Merito per coprire la quota di spettanza dei Revisori.	1.006,67	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati Servizi di Facilitazione Digitale (PNRR - Missione 1.7.2): 48.355,32 € Questo filone è stato interamente riscosso ed è tracciato da tre reversali d'incasso emesse verso la Regione Lombardia: Reversale N. 9 (21/02/2026): 44.499,72 € a titolo di saldo del progetto.	66.683,78	

• Reversale N. 10 (21/02/2026): 952,00 € per integrazione del servizio. • Reversale N. 131 (29/04/2026): 2.903,60 € per ulteriore saldo delle attività. Progetto "Scuola in Ascolto" (Regione Lombardia): 18.328,46 € Questa somma rappresenta la quota rimanente inserita a bilancio (Accertamento d'entrata n. 22 del 14/04/2026) per finanziare lo sportello psicologico/assistenziale della scuola.		
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni Vincolati Istruzione Domiciliare (da altra scuola polo): 2.978,54 € Si tratta del rimborso per le attività di istruzione domiciliare fornite in collaborazione con il Liceo Statale "Maffeo Vegio" di Lodi per l'a.s. 2024/2025. Questa somma è stata incassata il 21/02/2026 tramite tre reversali distinte: • Reversale N. 3: 337,19 € • Reversale N. 4: 1.152,08 € • Reversale N. 5: 1.489,27 € Contributo per Tirocini TFA (da Università): 500,00 € Fondi erogati dalle Università per lo svolgimento dei tirocini legati ai corsi di specializzazione sul sostegno/TFA. Questa tranche è stata incassata con due reversali separate: • Reversale N. 129 (29/04/2026): 300,00 € pagati dall'Università degli Studi di Milano-Bicocca. • Reversale N. 190 (29/05/2026): 200,00 € pagati dall'Università di Bologna (Alma Mater).	3.478,54	
6.1 - Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie Tipo di entrata: Si tratta di contributi vincolati versati dalle famiglie degli studenti per la copertura dei costi delle attività didattiche e l'utilizzo dei laboratori. Inserimento in bilancio: Questo importo è entrato ufficialmente a bilancio come maggiorazione (variazione positiva) l'11 marzo 2026	3.160,00	
6.2 - Contributi da privati / Contributi per iscrizione alunni L'elenco ufficiale delle reversali d'incasso mostra che i 723,45 € sono la somma esatta di una serie di micro-incassi PagolnRete legati a tre causali specifiche: Costi di riproduzione per Accesso agli Atti (Totale: 30,00 €) ○ Reversale N. 34 (08/04/2026): 4,00 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 35 (08/04/2026): 8,25 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 36 (08/04/2026): 10,25 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 37 (08/04/2026): 3,75 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 118 (29/04/2026): 1,25 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 137 (13/05/2026): 6,50 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 138 (13/05/2026): 7,50 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 139 (13/05/2026): 2,00 € per costi riproduzione ○ Reversale N. 140 (13/05/2026): 15,00 € per costi riproduzione	723,45	

○ Reversale N. 163 (18/06/2026): 5,75 € per costi riproduzione ○ Subtotale Accesso Atti: 64,25 € 2. Rilascio di nuovi Tesserini e Badge scolastici per la presenza quotidiana (Totale: 210,00 €) ○ Reversale N. 66 (08/04/2026): 110,00 € (Rilascio tesserini per diversi alunni sospesi). ○ Reversale N. 102 (15/04/2026): 60,00 € (Emissione tesserini presenza alunni). ○ Reversale N. 124 (29/04/2026): 30,00 € (Emissione badge presenza). ○ Reversale N. 141 (13/05/2026): 10,00 € (Emissione tesserino scolastico). ○ Reversale N. 164 (18/06/2026): 10,00 € (Emissione tesserino scolastico). ○ Reversale N. 167 (27/05/2026): 10,00 € (Emissione tesserino scolastico). ○ Reversale N. 193 (18/06/2026): 20,00 € (Rilascio tesserini per la presenza). ○ Subtotale Badge/Tesserini: 250,00 € 3. Richiesta di duplicati del Libretto Scolastico delle Giustificazioni (Totale: 115,00 €) ○ Reversale N. 101 (15/04/2026): 15,00 € (Duplicati libretti). ○ Reversale N. 125 (29/04/2026): 35,00 € (Duplicati libretti delle giustificazioni). ○ Reversale N. 152 (13/05/2026): 35,00 € (Duplicati libretto assenze). ○ Reversale N. 177 (27/05/2026): 5,00 € (Duplicato libretto scolastico). ○ Reversale N. 191 (18/06/2026): 35,00 € (Duplicati libretti scolastici). ○ Subtotale Libretti: 125,00 € 4. Quote residue storiche da CC Postale (Provenienza Anni Precedenti) ○ Reversale N. 15 (25/02/2026): 31,35 € (Prelievo CC postale - Contributi vari alunni a.s. 25/26). ○ Reversale N. 19 (25/02/2026): 171,00 € (Prelievo CC postale - Contributi vari alunni a.s. 25/26). ○ Subtotale CC Postale: 202,35 €		
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero La cifra di 216.115,28 € corrisponde all'importo registrato sotto la voce 6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero. Si tratta della macro-area più capiente per quanto riguarda i versamenti diretti delle famiglie, utilizzata per raccogliere le quote di partecipazione alle uscite didattiche, ai viaggi d'istruzione in Italia e all'estero e ai soggiorni linguistici. Questa cifra	216.115,28	

risulta interamente riscossa e incassata sul conto dell'Istituto (differenza da incassare pari a zero). Andando a incrociare i dati della relazione con l'elenco analitico delle reversali, la cifra è la combinazione di tre grandi capitoli di spesa per uscite e viaggi: Visite e viaggi d'istruzione ordinari (Livello 6.4.1.1): 186.115,28 € Questo blocco comprende la somma di tutte le quote versate dagli studenti per le uscite e i viaggi della primavera 2026. Le principali voci incassate sono: Viaggio d'istruzione a Vienna (Accertamenti 52, 53, 54, 55): 23.330,00 € complessivi (reversali 61, 62, 63, 64, 65, 99). Viaggio d'istruzione a Roma (Accertamenti 102, 104, 108): 39.120,00 € complessivi (reversali 102, 104, 108, 110, 112, 136, 140, 144, 145, 148, 155, 190). Viaggio d'istruzione all'Isola d'Elba (Accertamenti 45, 48, 50, 51): 21.310,00 € complessivi (reversali 57, 58, 59, 60, 67, 76, 100, 143, 156). Viaggio d'istruzione a Monaco di Baviera (Accertamenti 35, 46, 54, 55, 56): 25.707,50 € complessivi (reversali 54, 55, 56, 70, 71, 72, 73, 75, 83, 84, 86, 90, 91, 95, 97, 101, 103, 105, 109). Uscite didattiche brevi e biglietti (Aosta, Torino-Museo Egizio, Verona, Salò/Vittoriale, Napoli-MANN, Milano): circa 13.500,00 € (reversali 17, 20, 29, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 51, 52, 68, 74, 79, 80, 85, 87, 89, 92, 96, 103, 106, 107, 109, 115, 122, 125, 131, 133, 134, 135, 137, 141, 142). Progetto Erasmus+ Jean Monnet Strasburgo (Accertamento 14): 2.730,00 € (reversale 21). Penale rimborso Erasmus Dublino (Accertamento 19): 462,00 € (reversale 26). - A questi si aggiungono le quote storiche riscosse da CC Postale a inizio anno. Programma "Integration Stay" (Soggiorni linguistici all'estero - Livello 6.4.3): 30.000,00 € Si tratta delle quote di acconto da 500,00 € a studente versate per i soggiorni di studio nel Regno Unito e in Irlanda: Integration Stay a Dublino: 14.500,00 € (reversale 159). Integration Stay a Edimburgo: 15.500,00 € (reversale 160 per 15.000,00 € + reversale 192 per 500,00 €)		
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati La cifra di 48.345,00 € corrisponde esattamente all'importo registrato alla voce 6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati. Rappresenta il totale dei contributi versati dalle famiglie per la partecipazione a progetti specifici, ampliamento dell'offerta formativa, laboratori pomeridiani e certificazioni. Questa cifra risulta quasi interamente riscossa, con un tasso di incasso pari al 99,3%.	48.345,00	

L'importo di 48.345,00 € è formato esattamente dalla somma di queste specifiche attività progettuali: • PNRR DM88 (Percorsi PCTO sulle discipline STEM e Multilinguismo): 21.980,00 € (suddivisi nei progetti di mobilità a Monaco per 1.450,00 €, Padova per 2.300,00 €, Rimini per 1.300,00 €, e contributi aggiuntivi per servizi correlati). • Progetto ERASMUS+ VET (5^a Annualità): 11.875,00 € (suddiviso in cofinanziamenti per mobilità a Berlino e Francoforte). • Corsi preparatori per esami di Maturità (Attività A03): 4.295,00 €. • Viaggio della Memoria (Progetto P02): 2.520,00 €. • Laboratorio Teatrale d'Istituto ("Le Tre Corde"): 1.600,00 € (di cui 1.519,00 € inseriti a febbraio e 81,00 € a marzo). • Contributo Progetto Cosmesi: 1.400,00 €. • Corso di Cultura Latina (Progetto P02): 770,00 € (di cui 305,00 € inseriti a marzo e 465,00 € ad aprile). • Corsi di Lingua Inglese / Certificazioni CAE, FIRST, PET: 330,00 €. • Progetto "Filosofia per tutti": 340,00 €. • Attività GALILAB (Ampliamento Offerta Formativa): 135,00 €. • Comodato d'uso e riscatto PC: 100,00 €.		
8.4 - Rimborsi e restituzione somme / Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie La cifra di 1.195,34 € corrisponde esattamente all'importo registrato sotto l'aggregato 08, alla voce 8.4 - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie (specificamente per la sotto-voce 8.4.1 - Rimborsi e restituzione somme per errato accredito). Si tratta di un'entrata contabile dovuta a un recupero tecnico (uno storno) per un errore materiale avvenuto durante l'emissione di alcuni pagamenti. Analizzando il dettaglio della Reversale d'Incasso N. 153 (emessa in data 14/05/2026), l'operazione viene descritta in modo molto chiaro: • La Causale: Si è trattato della restituzione e del riaccredito a favore della scuola della somma di 1.195,34 € a causa di un errore materiale nell'inserimento del codice IBAN. • L'origine dell'errore: L'errore era avvenuto durante l'emissione del Mandato n. 234 (del 20/04/2026) e del Mandato n. 283 (del 22/04/2026) relativi ai progetti PNRR.	1.195,34	
12.1 - Altre entrate / Interessi La cifra di 623,43 € corrisponde esattamente all'importo registrato alla voce 12.1 - Altre entrate / Interessi. Dall'analisi dei documenti contabili dell'Istituto, si tratta di un'entrata finanziaria ordinaria legata alla gestione dei conti della scuola ed è così configurata: La Causale: Corrisponde alla quota di interessi attivi maturati sul conto corrente postale dell'I.I.S. G. Galilei relativi all'anno finanziario precedente (a.f.	623,43	

2025). Inserimento in bilancio: Questo importo è stato formalmente introdotto nel Programma Annuale 2026 tramite una variazione in aumento registrata in data 26/02/2026 (tracciata al punto Prog. 12 dell'elenco delle variazioni delle entrate).		
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia La cifra di 0,22 € corrisponde esattamente all'importo registrato alla voce 12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia. Dall'analisi dei documenti contabili dell'Istituto, si tratta di una micro-entrata finanziaria legata alla gestione della tesoreria della scuola: • La Causale: Rappresenta la quota di interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica (TU) fruttifera d'Istituto presso la Banca d'Italia, relativi all'anno finanziario 2025. • La Variazione: L'importo è stato introdotto nel Programma Annuale 2026 tramite una variazione registrata il 21/02/2026 (tracciata al punto Prog. 6 dell'elenco delle variazioni delle entrate). • La Riscossione: Trattandosi di un accredito diretto, l'operazione è stata formalizzata lo stesso giorno con l'emissione della Reversale d'Incasso N. 1 (del 21/02/2026) per l'importo esatto di 0,22 €.	0,22	
12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c. La cifra di 600,22 € corrisponde esattamente all'importo registrato alla voce 12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c. (nello specifico sotto la voce 12.3.2 - <i>Restituzione somme non utilizzate</i>). Dall'analisi dei documenti contabili dell'I.I.S. G. Galilei, si tratta di una riscossione derivante dalla restituzione di fondi inutilizzati da parte del personale della scuola. Dettaglio dell'operazione • La Causale: Rappresenta il riversamento a bilancio di somme avanzate e non utilizzate relative alla diaria del progetto internazionale ERASMUS+ VET 2025 (Cod. 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072, CUP F94D25001850006). • La Variazione: Questa maggiorazione d'entrata è stata inserita ufficialmente nel Programma Annuale 2026 in data 25/05/2026 (tracciata al punto Prog. 44 del registro delle variazioni).	600,22	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		2.283,65
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		1.006,67
A.A03.3 - Didattica		44.196,99
A.A03.33 - Investimento del personale scolastico sulla transizione digitale -DM n. 66/2023		884,36
A.A03.34 - Interventi di Tutoraggio e Formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - DM 19/2024		310,98
A.A03.35 - PNRR DM88 realizzazione dei percorsi PCTO sulle discipline STEM e		21.980,00

Multilinguismo		
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		209.408,28
P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale		3.122,00
P.P01.37 - ERASMUS JMO-2024 2484015708 101176846- E.Y.E.S. EU		5.460,00
P.P01.38 - ERASMUS 5/ANNUALITA' VET 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072- OID E10075411		12.475,22
P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale		3.290,00
P.P02.24 - Scuola in ascolto 2023/2025		18.328,46
P.P02.025 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-689" - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- "Piano Estate"		79.875,00
P.P02.026 - Rete di servizi d facilitazione digitale Regione Lombardia		48.355,32
P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali		330,00
TOTALE	421.806,93	451.306,93

La differenza di € 25.900,00 fra le entrate e le uscite confluisce dalla Disponibilità finanziaria da programmare (Z101) € per finanziare proprio il progetto *Integration Stay*.

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **24/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 24/06/2026	Previsione approvata al 24/06/2026	Somme accertate al 24/06/2026	Somme riscosse al 24/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	1.117.224,58	0,00	1.117.224,58	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	246.535,44	0,00	246.535,44	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	870.689,14	0,00	870.689,14	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	79.875,00	79.875,00	79.875,00	23.962,50	55.912,50
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	79.875,00	79.875,00	79.875,00	23.962,50	55.912,50
		8	Programma Nazionale 21- 27 " (FSE) ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-689 ScuolaEstate2025	0,00	79.875,00	79.875,00	79.875,00	23.962,50	55.912,50
03			Finanziamenti dallo Stato	74.888,16	1.006,67	75.894,83	75.894,83	75.894,83	0,00
	01		Dotazione ordinaria	74.888,16	1.006,67	75.894,83	75.894,83	75.894,83	0,00
		1	Fondo per il funzionamento	49.863,99	0,00	49.863,99	49.863,99	49.863,99	0,00
		2	Compenso Revisori dei Conti	3.333,33	1.006,67	4.340,00	4.340,00	4.340,00	0,00
		3	Percorsi per le competenze trasversali e	21.690,84	0,00	21.690,84	21.690,84	21.690,84	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 24/06/2026	Previsione approvata al 24/06/2026	Somme accertate al 24/06/2026	Somme rimosse al 24/06/2026	Differenza da incassare
			<i>per l'orientamento</i>						
04			Finanziamenti dalla Regione	0,00	66.683,78	66.683,78	66.683,78	48.355,32	18.328,46
	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	66.683,78	66.683,78	66.683,78	48.355,32	18.328,46
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	3.478,54	3.478,54	3.478,54	3.478,54	0,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.478,54	3.478,54	3.478,54	3.478,54	0,00
		7	Contributo TFA	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
		9	Istruzione domiciliare Maffeo Vegio	0,00	2.978,54	2.978,54	2.978,54	2.978,54	0,00
06			Contributi da privati	70.000,00	268.343,73	338.343,73	338.343,73	284.223,73	54.120,00
	01		Contributi volontari da famiglie	70.000,00	3.160,00	73.160,00	73.160,00	19.340,00	53.820,00
	02		Contributi per iscrizione alunni	0,00	723,45	723,45	723,45	723,45	0,00
		2	Contributi vari alunni	0,00	723,45	723,45	723,45	723,45	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	216.115,28	216.115,28	216.115,28	216.115,28	0,00
		1	Visite e viaggi d'istruzione	0,00	186.115,28	186.115,28	186.115,28	186.115,28	0,00
		3	Integration Stay	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	48.345,00	48.345,00	48.345,00	48.045,00	300,00
		1	Corsi Lingua Inglese/Certificazione CAE FIRST PET	0,00	330,00	330,00	330,00	330,00	0,00
		2	Contributo Progetto Cosmesi	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
		3	Comodato d'uso PC	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
		4	Viaggio della Memoria	0,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	2.520,00	0,00
		6	Laboratorio Teatrale	0,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00
		8	Galilab	0,00	135,00	135,00	135,00	135,00	0,00
		12	diverse	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
		13	Progetto Cultura Latina	0,00	770,00	770,00	770,00	770,00	0,00
		17	progetto Filosofia per tutti	0,00	340,00	340,00	340,00	340,00	0,00
		18	Contributo Progetto DM88	0,00	21.980,00	21.980,00	21.980,00	21.680,00	300,00
		19	PROGETTO ERASMUS+ VET 5/ANNUALITA' 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072. CUP F94D25001850006	0,00	11.875,00	11.875,00	11.875,00	11.875,00	0,00
		20	contributi vincolati per attività didattiche-progettuali	0,00	4.295,00	4.295,00	4.295,00	4.295,00	0,00
08			Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.195,34	1.195,34	1.195,34	1.195,34	0,00
	04		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	1.195,34	1.195,34	1.195,34	1.195,34	0,00
		1	Rimborsi e restituzione somme per errato accredito	0,00	1.195,34	1.195,34	1.195,34	1.195,34	0,00
12			Altre entrate	0,00	1.223,87	1.223,87	1.223,87	1.223,87	0,00
	01		Interessi	0,00	623,43	623,43	623,43	623,43	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 24/06/2026	Previsione approvata al 24/06/2026	Somme accertate al 24/06/2026	Somme riscalate al 24/06/2026	Differenza da incassare
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,22	0,22	0,22	0,22	0,00
	03		Altre entrate n.a.c.	0,00	600,22	600,22	600,22	600,22	0,00
		2	Restituzione somme non utilizzate	0,00	600,22	600,22	600,22	600,22	0,00
TOTALE ENTRATE				1.262.112,74	421.806,93	1.683.919,67	566.695,09	438.334,13	128.360,96

Le entrate accertate risultano riscalate per una percentuale pari al **77,35%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **24/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 24/06/2026	Previsione approvata al 24/06/2026	Somme impegnate al 24/06/2026	Somme pagate al 24/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	907.559,27	276.470,93	1.184.030,20	476.013,86	473.398,85	2.615,01
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	100.783,17	2.283,65	103.066,82	19.415,95	18.440,57	975,38
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	93.482,17	2.283,65	95.765,82	19.415,95	18.440,57	975,38
		29	PNRR M1C1-1.4.1 MITD Servizi e cittadinanza digitale-sito web	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	39.524,40	1.006,67	40.531,07	19.239,15	19.102,62	136,53
		2	Funzionamento amministrativo	39.524,40	1.006,67	40.531,07	19.239,15	19.102,62	136,53
	A03		Didattica	651.088,17	67.372,33	718.460,50	240.104,64	238.601,54	1.503,10
		3	Didattica	170.017,44	44.196,99	214.214,43	18.646,46	17.143,36	1.503,10
		30	Piano scuola 4.0-Azione1-Next digital classroom	1.841,31	0,00	1.841,31	0,00	0,00	0,00
		31	Piano scuola 4.0-Azione2-Next digital labs	1.596,53	0,00	1.596,53	0,00	0,00	0,00
		32	Investimento M4C1-3.1 - potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche -DM n. 65/2023	139.387,31	0,00	139.387,31	51.764,92	51.764,92	0,00
		33	Investimento del personale scolastico sulla transizione digitale -DM n. 66/2023	68.388,75	884,36	69.273,11	24.163,99	24.163,99	0,00
		34	Interventi di Tutoraggio e Formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - DM 19/2024	120.551,83	310,98	120.862,81	66.562,77	66.562,77	0,00
		35	PNRR DM88 realizzazione dei percorsi PCTO sulle discipline STEM e Multilinguismo	149.305,00	21.980,00	171.285,00	78.966,50	78.966,50	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 24/06/2026	Previsione approvata al 24/06/2026	Somme impegnate al 24/06/2026	Somme pagate al 24/06/2026	Differenza da pagare
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	81.282,25	0,00	81.282,25	8.392,20	8.392,20	0,00
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	81.282,25	0,00	81.282,25	8.392,20	8.392,20	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.049,57	205.808,28	236.857,85	188.861,92	188.861,92	0,00
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.049,57	205.808,28	236.857,85	188.861,92	188.861,92	0,00
	A06		Attività di orientamento	3.831,71	0,00	3.831,71	0,00	0,00	0,00
		6	Attività di orientamento	3.831,71	0,00	3.831,71	0,00	0,00	0,00
P			Progetti	281.918,04	171.236,00	453.154,04	117.391,35	113.692,03	3.699,32
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	163.221,28	21.057,22	184.278,50	88.034,99	84.684,99	3.350,00
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	9.461,94	3.122,00	12.583,94	2.544,00	2.544,00	0,00
		37	ERASMUS JMO-2024 2484015708 101176846- E.Y.E.S. EU	26.249,34	5.460,00	31.709,34	8.324,46	4.974,46	3.350,00
		38	ERASMUS 5/ANNUALITA' VET 2025-1-IT01-KA121-VET-000334072- OID E10075411	127.510,00	12.475,22	139.985,22	77.166,53	77.166,53	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	55.964,67	149.848,78	205.813,45	19.884,79	19.694,74	190,05
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	15.092,78	3.290,00	18.382,78	300,00	300,00	0,00
		22	Rete SPS: Azioni di sensibilizzazione e disseminazione sul GAP	1.058,89	0,00	1.058,89	0,00	0,00	0,00
		24	Scuola in ascolto 2023/2025	39.813,00	18.328,46	58.141,46	18.328,46	18.328,46	0,00
		025	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-689 " - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- "Piano Estate "	0,00	79.875,00	79.875,00	1.256,33	1.066,28	190,05
		026	Rete di servizi d facilitazione digitale Regione Lombardia	0,00	48.355,32	48.355,32	0,00	0,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	45.953,86	330,00	46.283,86	1.312,80	1.312,80	0,00
		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	45.953,86	330,00	46.283,86	1.312,80	1.312,80	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.423,87	0,00	3.423,87	0,00	0,00	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	3.423,87	0,00	3.423,87	0,00	0,00	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	13.354,36	0,00	13.354,36	8.158,77	7.999,50	159,27
		5	Progetti per Gare e concorsi	13.354,36	0,00	13.354,36	8.158,77	7.999,50	159,27
TOTALE SPESE				1.189.477,31	447.706,93	1.637.184,24	593.405,21	587.090,88	6.314,33

Le uscite impegnate risultano essere pari al **36,25%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **24/06/2026** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è

stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **-25.900,00**, (INTEGRATION STAY) passando da un importo di iniziale di Euro **72.635,43** all'attuale **46.735,43** Euro.

ANNOTAZIONE GESTIONALE SULLA RISCOSSIONE: L'indice di riscossione sulle somme correnti accertate è estremamente soddisfacente, attestandosi al 77,35% (€ 438.334,13 riscossi su € 566.695,09 accertati). I residui attivi da riscuotere (€ 128.360,96) sono concentrati principalmente sulle quote di saldo dei finanziamenti europei FSE (€ 55.912,50) e regionali (€ 18.328,46 per lo sportello "Scuola in Ascolto"), la cui liquidazione è subordinata alle tempistiche burocratiche degli enti erogatori, escludendo qualunque rischio di insolvenza.

Per quanto riguarda la voce 6.10, lo scostamento residuo di € 300,00 è imputabile alla Reversale n. 136 (progetto Padova DM88), emessa e in attesa di validazione definitiva da parte dell'istituto cassiere.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE SPESE (Attività e Progetti)

Sul fronte delle uscite, gli impegni complessivi assunti ammontano a € 593.405,21, che rappresenta il 36,25% dello stanziamento totale approvato (€ 1.637.184,24). Tale avanzamento riflette la tipica stagionalità dei flussi scolastici nel mese di giugno (perfezionamento contratti estivi e saldi delle agenzie di viaggio).

I pagamenti eseguiti mostrano un livello di tempestività eccezionale: su € 593.405,21 impegnati, ben € 587.090,88 sono già stati liquidati, lasciando un residuo passivo minimo di soli € 6.314,33 da pagare.

FOCUS SPECIFICO: STATO DI AVANZAMENTO DELLE LINEE PNRR

Si attesta lo stato di regolare e tempestiva attuazione delle imponenti progettualità straordinarie inserite nelle schede di spesa (monitorate costantemente tramite i moduli di riconciliazione ordinaria e la piattaforma ministeriale Futura):

- PNRR M4C1-3.1 (Competenze STEM - DM 65/2023): Stanziati € 139.387,31, con impegni ad avanzamento pari a € 51.764,92 (37,1%).
- PNRR M4C1-3.1 (Transizione Digitale Personale - DM 66/2023): Stanziati € 69.273,11, con impegni eseguiti pari a € 24.163,99 (34,9%).
- PNRR M4C1-1.4 (Contrasto Dispersione Scolastica - DM 19/2024): Stanziati € 120.862,81, con impegni assunti per € 66.562,77 (55,1%).
- PNRR M4C1-3.1 (Percorsi PCTO STEM - DM 88/2024): Stanziati € 171.285,00, con impegni attivi per € 78.966,50 (46,1%).
- Piano Estate 2025 (FSE ESO4.6.A4.A): Finanziamento interamente accertato per € 79.875,00 con impegni attivi all'avvio dei moduli estivi per € 1.256,33.

Al 24 giugno 2026, la consistenza monetaria dell'Istituto presso il Tesoriere Banco BPM S.p.A. evidenzia un solido Saldo di Cassa pari a € 570.915,06.

Non si registrano radiazioni di residui attivi o passivi degli anni precedenti né variazioni proposte in attesa di approvazione. La gestione finanziaria corrente dell'Istituto si conferma in perfetto equilibrio economico e amministrativo, pienamente orientata a massimizzare l'efficacia e l'efficienza dell'offerta didattica a beneficio degli studenti.

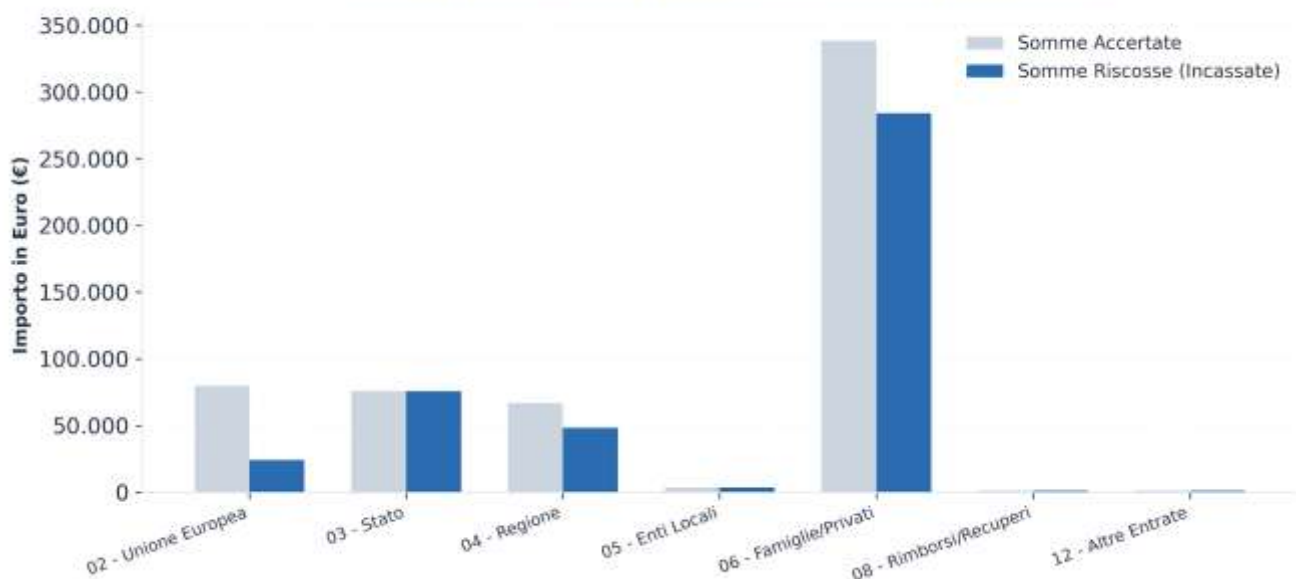
Stato di Avanzamento e Impegni Linee PNRR (Futura)



Questo grafico a barre orizzontali mostra l'effettivo livello di attuazione delle grandi linee di finanziamento europee del PNRR gestite sulla piattaforma ministeriale Futura.

- Lettura del grafico: La barra grigia rappresenta l'intero finanziamento stanziato nel bilancio della scuola, mentre la barra interna verde petrolio mostra la quota impegnata tramite contratti, ordini di acquisto o lettere di incarico.
- Evidenza: Il progetto per il Contrasto alla Dispersione Scolastica (DM 19/2024) è quello in fase più avanzata con oltre la metà del budget (€66.562,77 su €120.862,81) già contrattualizzato ed operativo (pari al 55.1%). Seguono a ruota i percorsi PCTO legati alle discipline STEM (DM 88/2024) al 46.1%.

Analisi di Cassa: Somme Accertate vs Riscosse al 24/06/2026



Questo grafico mette a confronto le somme che la scuola ha legalmente accertato (crediti formalizzati) con quelle effettivamente riscosse e depositate sul conto corrente d'istituto.

- Evidenza: Si nota l'eccellente performance dell'aggregato 06 (Famiglie/Privati) che costituisce la fetta più grande delle entrate correnti ed è quasi interamente incassata.
- Residui attivi tecnici: L'aggregato 02 (Unione Europea) mostra la classica forbice tipica dei finanziamenti strutturali (FSE), dove l'acconto viene incassato subito e il saldo (il residuo attivo) viene liquidato dagli enti erogatori solo dopo la rendicontazione finale.

Top 8 Progetti/Attività per Stanziamento Definitivo al 25/06/2026

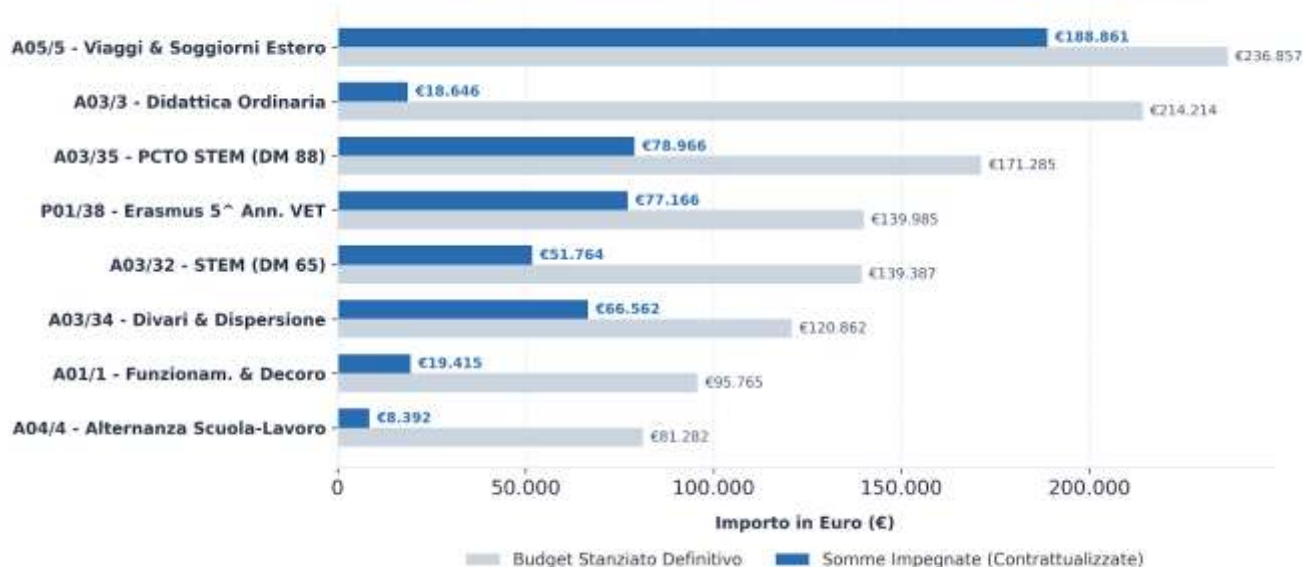


Grafico 1: Classifica dei Progetti per Volume di Budget (€)

Confronto analitico tra lo stanziamento di programmazione definitiva e le somme contrattualizzate.

Percentuale di Impegno della Spesa sui Progetti Chiave (Budget >= €10k)

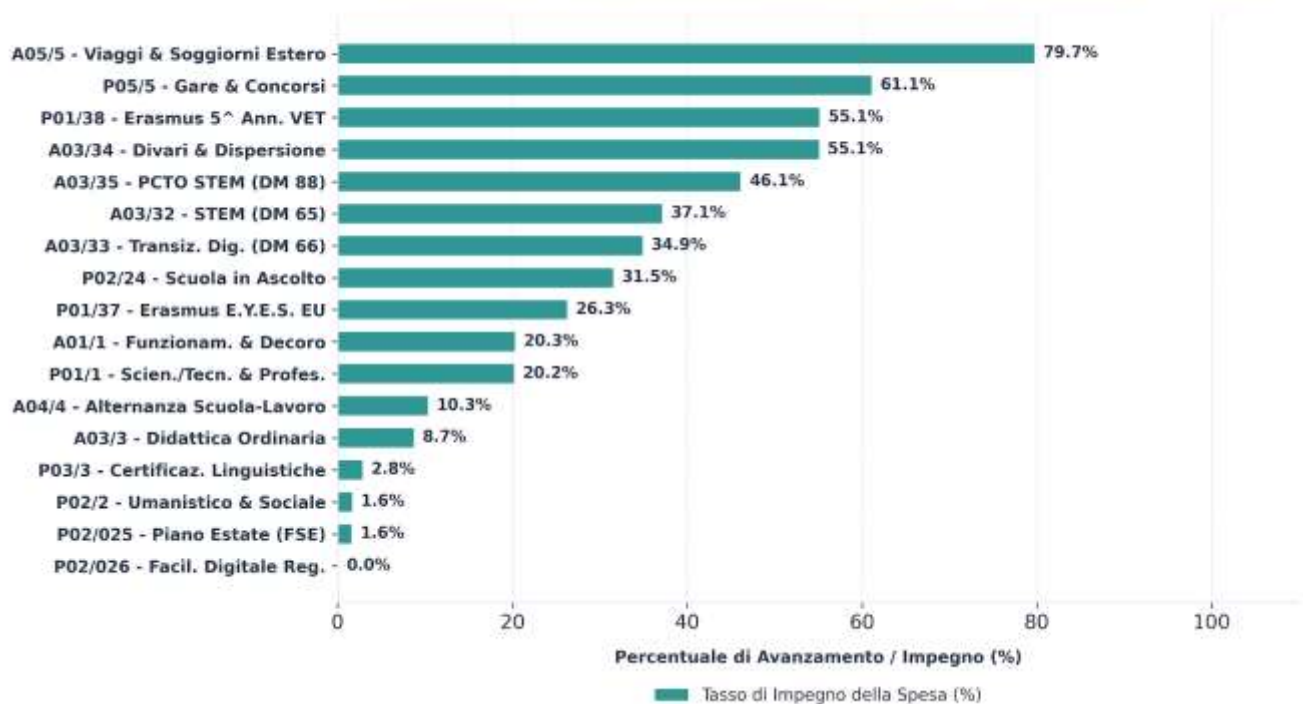




Grafico 2: Percentuale di Avanzamento e Impegno Spesa sui Progetti Chiave

Tasso di attuazione delle schede finanziarie con budget pari o superiore a €10.000. L'ordinamento decrescente evidenzia immediatamente quali progetti hanno già blindato le proprie risorse correnti (es. Viaggi e Studio all'Estero al 79,7% o Gare e Concorsi al 61,1%).

Crema, 24/06/2026

IL DIRIGENTE
SCOLASTICO

Paola Orini

IL DSGA

Nicola Caprara

CRIS009009 - codiceAOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0007057 - 25/06/2026 - VI.3 - U